

东江环保股份有限公司
2019 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于东江环保股份有限公司 2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2020GZA30045

东江环保股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了东江环保股份有限公司(以下简称东江环保公司)2019年度财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表、2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2020年4月22日出具了XYZH/2020GZA30043号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知,以及深圳证券交易所相关披露的要求,东江环保公司编制了本专项说明所附的东江环保公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是东江环保公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计东江环保公司2019年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对东江环保公司2019年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计东江环保公司2019年度财务报表时东江环保公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解东江环保公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供东江环保公司为 2019 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二〇年四月二十二日

2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：东江环保股份有限公司

单位：元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度占用资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无									
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	无									
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	无									
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	成都市危险废物处理中心有限公司	子公司	其他应收款	9,708,300.00	100,000.00	-	-	9,808,300.00	往来款	非经营性往来
	东莞市恒建环保科技有限公司	子公司	其他应收款	43,097,276.50	106,414,556.87	1,358,408.32	118,931,562.14	31,938,679.55	内部借款、往来款、代垫款项	非经营性往来
	东莞市虎门绿源水务有限公司	子公司	其他应收款	601,999.47	14,201,955.89	-	14,802,355.36	1,600.00	往来款、代垫款项	非经营性往来
	东江环保（香港）有限公司	子公司	其他应收款	11,139,422.34	-	-	-	11,139,422.34	代垫款项	非经营性往来
	佛山市富龙环保科技有限公司	子公司	其他应收款	-	88,121,859.07	1,691,039.61	1,812,898.68	88,000,000.00	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	福建绿洲固体废物处置有限公司	子公司	其他应收款	14,288,489.72	73,235,305.07	1,119,020.88	461,542.64	88,181,273.03	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	合肥新冠能源开发有限公司	子公司	其他应收款	-	1,271,925.03	-	1,271,925.03	-	往来款、代垫款项	非经营性往来
	衡水睿韬环保技术有限公司	子公司	其他应收款	19,004,414.67	8,109,422.74	1,006,538.24	70,614.94	28,049,760.71	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	湖北省天银危险废物集中处置有限公司	子公司	其他应收款	38,667,064.48	39,971,968.78	1,906,637.24	277,176.89	80,268,493.61	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	湖北天银循环经济发展有限公司	子公司	其他应收款	313,723,066.42	210.00	15,383,482.69	-	329,106,759.11	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	湖南东江环保投资发展有限公司	子公司	其他应收款	108,912,480.42	31,100,029.86	284,707.50	284,707.50	140,012,510.28	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	惠州市东江环保技术有限公司	子公司	其他应收款	-	109,994,651.90	-	109,994,651.90	-	往来款、代垫款项	非经营性往来
	嘉兴德达资源循环利用有限公司	子公司	其他应收款	20,225,823.88	-	1,010,701.39	6,698,459.39	14,538,065.88	内部借款、往来款	非经营性往来
	江门东江精细化工有限公司	子公司	其他应收款	76,832.11	-76,832.11	-	-	-	代垫款项	非经营性往来
	江门市东江环保技术有限公司	子公司	其他应收款	44,030,376.53	132,095,598.47	-	100,125,975.00	76,000,000.00	往来款、代垫款项	非经营性往来
	江苏东恒环境控股有限公司	子公司	其他应收款	132,826,980.87	3,925,003.00	7,000,676.88	27,122.02	143,725,538.73	内部借款、往来款、代垫款项	非经营性往来
	江苏东江环境服务有限公司	子公司	其他应收款	26,923,450.82	10,394,684.93	640,998.61	19,227,435.41	18,731,698.95	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	江西东江环保技术有限公司	子公司	其他应收款	30,000,000.00	114,129,095.21	5,309,226.35	29,588,821.56	119,849,500.00	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	江西康泰环保股份有限公司	子公司	其他应收款	24,933.06	-	-	-	24,933.06	代垫款项	非经营性往来
	荆州东江环保科技有限公司	子公司	其他应收款	233,616.18	5,042,816.86	-	276,433.04	5,000,000.00	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	克拉玛依沃森环保科技有限公司	子公司	其他应收款	35,162,033.68	347,031.56	1,392,820.82	11,857,573.63	25,044,312.43	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	昆山市千灯三废净化有限公司	子公司	其他应收款	-	104,120.30	-	104,120.30	-	代垫款项	非经营性往来
	绵阳东江环保科技有限公司	子公司	其他应收款	-	45,857.30	-	41,666.65	4,190.65	代垫款项	非经营性往来
	南昌新冠能源开发有限公司	子公司	其他应收款	179,274.91	-	-	179,274.91	-	代垫款项	非经营性往来
南通东江环保技术有限公司	子公司	其他应收款	2,274,420.04	1,559,104.32	-	-	3,833,524.36	代垫款项	非经营性往来	
厦门东江环保科技有限公司	子公司	其他应收款	1,135,477.14	787,810.57	-	-	1,923,287.71	代垫款项	非经营性往来	
厦门绿洲环保产业股份有限公司	子公司	其他应收款	98,730,077.66	30,101,719.15	4,897,581.83	78,000.00	133,651,378.64	内部借款、代垫款项	非经营性往来	

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	韶关东江环保再生资源发展有限公司	子公司	其他应收款	511,977,660.38	83,095,067.52	12,448,996.87	34,743,065.49	572,778,659.28	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	韶关市东江环保技术有限公司	子公司	其他应收款	14,579,600.86	-	-	-	14,579,600.86	往来款、代垫款项	非经营性往来
	绍兴东江环保工程有限公司	子公司	其他应收款	679,252.87	-	-	3,252.87	676,000.00	代垫款项	非经营性往来
	绍兴华鑫环保科技有限公司	子公司	其他应收款	1,021,616.51	12,604,183.83	-	12,336,363.25	1,289,437.09	往来款、代垫款项	非经营性往来
	深圳宝安东江环保再生资源有限公司	子公司	其他应收款	19,380,551.09	-	-	8,000,000.00	11,380,551.09	往来款、代垫款项	非经营性往来
	深圳市宝安东江环保技术有限公司	子公司	其他应收款	100,408,523.56	502,569,717.56	-	593,142,881.64	9,835,359.48	往来款、代垫款项	非经营性往来
	深圳市东江环保产品贸易有限公司	子公司	其他应收款	3,224,425.59	-	-	3,224,425.59	-	往来款、代垫款项	非经营性往来
	深圳市东江环保再生资源有限公司	子公司	其他应收款	-	90.00	-	90.00	-	代垫款项	非经营性往来
	深圳市东江环保再生资源有限公司	子公司	其他应收款	5.56	-	-	5.56	-	往来款	非经营性往来
	深圳市东江汇圆小额贷款有限公司	子公司	其他应收款	-	278,573.82	-	278,573.82	-	代垫款项	非经营性往来
	深圳市东江恺达运输有限公司	子公司	其他应收款	12,608,651.83	-	-	-	12,608,651.83	往来款、代垫款项	非经营性往来
	深圳市东江饲料添加剂有限公司	子公司	其他应收款	1,464.84	25,090.72	-	-	26,555.56	代垫款项	非经营性往来
	深圳市东江物业服务有限公司	子公司	其他应收款	38,126.01	53,744.31	-	91,870.32	-	代垫款项	非经营性往来
	深圳市恒建通达投资管理有限公司	子公司	其他应收款	33,128,781.15	-	-	-	33,128,781.15	往来款	非经营性往来
	深圳市华保科技有限公司	子公司	其他应收款	2,265,458.41	13,379.20	-	54,900.76	2,223,936.85	往来款、代垫款项	非经营性往来
	深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司	子公司	其他应收款	549,945.64	528,333.16	-	366,000.10	712,278.70	代垫款项	非经营性往来
	深圳市前海东江环保科技服务有限公司	子公司	其他应收款	-	17,383,115.71	151,525.01	643,362.11	16,891,278.61	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	万德斯(唐山曹妃甸)环保科技有限公司	子公司	其他应收款	2,145,752.63	42,804,445.17	571,050.32	571,050.32	44,950,197.80	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	潍坊东江环保蓝海环境保护有限公司	子公司	其他应收款	71,592,185.21	618,569.47	3,245,965.27	241,708.14	75,215,011.81	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	仙桃东江环保科技有限公司	子公司	其他应收款	23,036.77	20,080,000.00	-	103,036.77	20,000,000.00	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	仙桃绿怡环保科技有限公司	子公司	其他应收款	130,713,749.62	1,980,522.24	7,136,684.42	-	139,830,956.28	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	盐城市沿海固体废物处置有限公司	子公司	其他应收款	114,044,937.32	-81,880.12	5,455,736.10	6,988,093.53	112,430,699.77	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	云南东江环保技术有限公司	子公司	其他应收款	22,812,965.59	210,013.18	-	-	23,022,978.77	往来款、代垫款项	非经营性往来
	浙江江联环保投资有限公司	子公司	其他应收款	18,042,000.00	-	-	-	18,042,000.00	内部借款	非经营性往来
珠海市东江环保科技有限公司	子公司	其他应收款	-	20,932,655.26	121,800.00	1,054,455.26	20,000,000.00	内部借款、代垫款项	非经营性往来	
珠海市斗门区永兴盛环保工业废弃物回收综合处理有限公司	子公司	其他应收款	19,241,288.57	143,741.73	198,650.00	19,050,855.66	532,824.64	内部借款、代垫款项	非经营性往来	
小计				2,029,445,790.91	1,474,217,257.53	72,332,248.35	1,097,006,308.18	2,478,988,988.61		
关联自然人及其控制的法人	无									
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	东莞市丰业固体废物处理有限公司	联营企业	其他应收款	8,339,278.88	-	453,752.21	8,793,031.09	-	借款	非经营性往来
小计	-	-	-	8,339,278.88	-	453,752.21	8,793,031.09	-	-	-
总计	-	-	-	2,037,785,069.79	1,474,217,257.53	72,786,000.56	1,105,799,339.27	2,478,988,988.61	-	-

企业负责人：谭侃

主管会计工作的负责人：王健英

会计机构负责人：毛德斌